

VASTSTELLEN 2e MANAGEMENTRAPPORTAGE (MARAP) voor 2012

Aan de raad,

Aanleiding

De met uw gemeenteraad afgesproken financiële jaarcyclus omvat:

- Een Programmabegroting in november van het jaar voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar (behandeling Programmabegroting 2013 was op 13 november 2012);
- Een Kadernota en tevens 1^e MARAP in juli van elk jaar (Kadernota 2013 werd door uw raad vastgesteld op 17 juli 2012);
- Een 2^e MARAP over het lopende exploitatiejaar in december van elk jaar;
- Een Programmarekening in april van elk jaar over het voorafgaande jaar (de behandeling van de Jaarrekening 2012 staat gepland voor april 2013).

Voorgesteld besluit

Wij stellen u voor over te gaan tot vaststelling van de 2^e MARAP voor het jaar 2012, die uiteindelijk leidt tot een exploitatiesaldo over 2012 van € 8.542 (afgerond) door vaststelling van de 7e suppletoire voor het dienstjaar 2012.

Toelichting

De oorspronkelijke Programmabegroting 2012 kende een exploitatieoverschot van € 6.000 dat volgens het besluit van de gemeenteraad d.d. 8 november 2011 gestort dient te worden in de algemene reserves. Bij de Kadernota 2013 en de daarop volgende suppletoire begrotingen werd een begroot exploitatieoverschot verwacht van € 185.426 (6^e suppletoire voor 2012, rb. 17 juli 2012). De reden van de stijging van het exploitatieoverschot was de boekwinst op de voorgenomen verkoop van staatsobligaties (aannemende dat de gemeente vanwege de vele investeringen een aanvullende geldlening moest aangaan bij de B.N.G.). Uit de 2e Marap blijkt dat het exploitatieoverschot 2012 naar de huidige inzichten € 8.542 zal bedragen.

Voor een verdere onderbouwing van de wijzigingen wordt verwezen naar de ter inzage gelegde managementrapportage. Net als vorig jaar is deze managementrapportage niet opgezet per afdeling maar – conform de wens van de gemeenteraad – per programma.

Voor het advies van de commissie Raadsvoorbereiding d.d. 6 november 2012 en de toelichting op de MARAP per afdeling verwijzen wij u naar de in de raadsmap ter inzage gelegde bijlagen.

Financiële aspecten

Door vaststelling van de 2^e Marap 2012 neemt het exploitatiesaldo af tot € 8.542 (afgerond). De voor- en nadelen in deze Marap zijn niet omvangrijk en houden elkaar redelijk in evenwicht m.u.v. het aframen van de boekwinst n.a.v. de voorgenomen verkoop van staatsobligaties ad 190.000. Het aangaan van een aanvullende vaste geldlening blijkt vanwege de aanwezige liquide middelen enerzijds nog niet nodig in 2012.

Mede vanwege de mogelijke invoering van de Wet Hof (Houdbare Overheids financiën) zullen anderzijds eerst de bijkomende effecten onderzocht worden alvorens tot verkoop over te gaan.

Bij de jaarrekening 2012 zal het uiteindelijke exploitatiesaldo 2012 blijken. Momenteel bestaat de indruk dat sprake zal zijn van een sluitende jaarrekening. Bij de jaarrekening zal echter ook meer bekend zijn over een aantal dossiers, die nog risico's voor de gemeente inhouden, zoals:

- afwikkeling Schiphol gedupeerden
- afwikkeling pontplein
- afwikkeling landschapsheuvel
- afwikkeling stationsinvesteringen
- afwikkeling belastingkohieren 2012
- voortgang Polanenpark
- voorziening uitvoering APPA pensioenen
- afwikkeling van een aantal personele zaken.

Juridische aspecten

Door vaststelling van de 2^e Marap 2012 c.q. de 7^e suppletore voor 2012 wordt de financiële rechtmatigheid m.b.t. de bijgeraamde uitgaven en inkomsten bewerkstelligd.

Vervolgstappen

De 7^e wijziging van de Begroting 2012 zal na vaststelling worden ingezonden aan de provincie Noord – Holland. Tevens zal deze Marap verwerkt worden in de thans samen te stellen Jaarrekening over dit jaar.

Voorstel

Op grond van vorenstaande stellen wij u voor over te gaan tot vaststelling van de 2^e Marap 2012 en de daaruit voortvloeiende wijziging van de Begroting 2012.

Halfweg, 23 oktober 2012
Burgemeester en wethouders van
Haarlemmerliede en Spaarnwoude,
F. Zantkuijl, locoburgemeester
Mr. B.J. Huisman, secretaris

MID 12/021

VASTSTELLEN 2e MANAGEMENTRAPPORTAGE (MARAP) voor 2012

De raad van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 23 oktober 2012;

Gelet op het advies van de commissie Raadsvoorbereiding d.d. 6 november 2012;

B e s l u i t :

vast te stellen de 2^e MARAP voor het dienstjaar 2012.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 27 november 2012.

De griffier,

De voorzitter,

TOELICHTING OP DE 2^E SUPPLETOIRE 2012

Toelichting op afwijkingen van € 10.000 en meer
(-/- is nadeel voor exploitatie):

Programma 0

Uitbestede investeringen 10.000

Er was een externe GBA audit geraamd die niet is uitgevoerd in 2012

Leges huwelijken 15.000-/-

De opbrengst in 2012 zal achterblijven bij de raming vanwege minder voltrokken huwelijken in de gemeente

Programma 1

Huren en pachten 19.565

Er werden kapitaallasten geramd voor de nieuwe brandweerkazerne Halfweg die echter nog niet verschuldigd zullen zijn in 2012

Programma 2

Wegbeheer 46.200

Betreft het verhalen van een schade aan de Groeneweg

Gladheidbestrijding 25.000

Betreft minderkosten t.o.v. de raming vanwege de zachte winter 2011 / 2012

Gladheidbestrijding 27.100

Betreft het verhalen van kosten op het Recreatieschap Spaarnwoude over 2010 tot en met 2012

Programma 4

Onderhoud gebouwen 19.700-/-

Betreft noodzakelijk onderhoud aan de Margrietschool in Halfweg

Programma 5

Rente verstrekte langlopende geldleningen 19.250-/-

Betreft de nog niet verstrekte maar wel geraamde geldlening aan de Hockeyclub Spaarnwoude

Openbaar groen 15.0000-/-

Betreft de geraamde bijdrage / leges evenementen

In de loop van 2012 is een gewijzigde legesverordening vastgesteld waarvan De revenuen eerst in 2013 zichtbaar zullen worden

Programma 6

Bijdrage Paswerk 13.000

De bijdrage was dubbel geraamd, dus kan eenmaal vervallen

G.G. & G.D. 30.000

Aframen van deze post gebeurt in samenhang met de kosten V.R.K.

Programma 7	
Huishoudelijk afval inzamelen	18.900-/-
Raming is aangepast op basis van de werkelijke kosten van De Meerlanden	
Overige goederen en diensten	14.000
Kosten milieu kunnen worden afgeraamd vanwege 1 meetpunt SensorNet	
Kosten Besluit bodemkwaliteit zijn al in 2011 betaald	
Programma 8	
Adviezen van derden	10.000
Kosten uit de Nota Wonen zijn al in 2011 betaald (balanspost)	
Programma 9	
Gasverbruik	10.000
Werkelijke kosten gasverbruik vallen in 2012 lager uit	
Automatisering	17.700
Werkelijke kosten automatisering vallen in 2012 lager uit	
Personeelslasten huidig personeel	
Vervanging ziek personeel afdeling Bob	15.000-/-
Vervanging ziek personeel afdeling Ruimte	25.000-/-
Ondersteuning digitaliseren bouwarchief Middelven	10.000-/-
Uitzendkrachten	38.000-/-
Vervanging hoofd Ruimte wegens ziekteverlof	
OZB	34.000-/-
Opgave werkelijke inkomsten door GBKZ na verwerking bezwaarschriften	
Dividenduitkeringen	10.000
Hogere uitkering t.o.v. de raming van de Bank Nederlandse Gemeenten	
Opbrengst obligaties	<u>190.000-/-</u>
De geraamde verkoop van staatsobligaties gaat (nog) niet plaatsvinden in 2012 waardoor de boekwinst niet wordt verkregen	
Totaal aan wijzigingen 2 ^e Marap 2012	176.884-/-